

報 告 書

REPORT

银座集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来 专项说明

中天运[2018]普字第 90020 号

二〇一八年三月二十六日



中天运会计师事务所
(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

银座集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来

专项说明

2017 年度

审计单位：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88395676

传真电话：010-88395200

报 告 书

R E P O R T

目 录

- 一、专项说明
- 二、报告附件
 - 1、2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
 - 2、事务所营业执照复印件
 - 3、事务所执业证书复印件
 - 4、事务所证券业务许可证复印件
 - 5、签字注册会计师证书复印件

关于银座集团股份有限公司 2017 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

中天运[2018]普字第 90020 号

银座集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了银座集团股份有限公司（以下称“银座股份”）2017 年度财务报表，并于 2018 年 3 月 26 日出具了标准无保留意见的审计报告（中天运[2018]审字第 90618 号）。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）规定，银座股份编制了后附的 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是银座股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计银座股份 2017 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对。除了对银座股份实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

经审核，我们未发现汇总表的所有重大方面与已审计的财务报表存在不一致之处。

为了更好地理解银座股份 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为银座股份披露 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之目的使用，不得用作其他任何目的。

（本页无正文）



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇一八年三月二十六日

:

中国注册会计师：

（项目合伙人）

魏艳霞



中国注册会计师：

徐建来





附件

山东银座集团股份有限公司

2017年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

金额单位：万元										
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017年度期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017年度期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山东银座商城股份有限公司	母公司的控股子公司	其他应收款	—	7,245.48	—	7,245.48	—	托管费	经营性往来
小计	—	—	—	997.42	7,245.48	—	7,245.48	—	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	青州银座商城有限公司	子公司	其他应收款	48,877.56	403.15	—	200.00	1,200.57	暂借款	非经营性往来
—	银座集团德州商城有限公司	子公司	其他应收款	94,815.04	3,535.24	—	4,233.62	48,179.18	暂借款	非经营性往来
—	青岛乾豪房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	21,742.99	9,890.84	1,624.13	23,571.47	82,758.54	暂借款	非经营性往来
—	山东银座置业有限公司	子公司之子公司	其他应收款	24,423.39	11.43	—	—	21,754.42	暂借款	非经营性往来
—	威海宏图贸易有限公司	子公司	其他应收款	42,537.90	445.00	—	—	24,868.39	暂借款	非经营性往来
—	青岛银座投资有限公司	子公司	其他应收款	93,464.34	1,649.32	—	43.82	44,143.40	暂借款	非经营性往来
—	保定银座商业有限公司	子公司	其他应收款	14,010.19	329.68	—	21.52	93,772.50	暂借款	非经营性往来
—	济南银座商业服务有限公司	子公司	其他应收款	18.93	4,037.95	—	38.35	18,009.79	暂借款	非经营性往来
—	张家口银座商城有限公司	子公司	其他应收款	2,207.66	4.00	—	—	22.93	暂借款	非经营性往来
—	新泰银座商城有限公司	子公司	其他应收款	473.94	44.43	—	44.60	2,207.50	暂借款	非经营性往来
—	银座集团济南长清购物广场有限公司	子公司	其他应收款	696.00	1,192.81	—	4,122.40	-2,455.65	暂借款	非经营性往来
小计	—	—	—	344,265.38	21,573.03	1,624.13	34,298.59	333,163.95	—	—
关联自然人及其控制的法人	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联人及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总计	—	—	—	340,887.77	28,818.51	1,624.13	41,544.07	333,163.95	—	—

公司法定代表人：_____

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编号: 104101888



营业执照

(1-3)

(副 本)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名 称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
类 型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704
执行事务合伙人 祝卫
成立日期 2013年12月13日
合伙期限 2013年12月13日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、资产评估;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018



01 16
年 月 日

qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 019580

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 祝卫

办公场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11门701--704

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000204

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0079号

批准设立日期: 2013-12-02



证书序号: 000410

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间: 二〇一九年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日



姓名: 魏德强
 Full name: 魏
 Sex: 男
 出生日期: 1983-04-10
 Date of birth: 1983-04-10
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 Working unit: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 身份证号码: 371302830410002
 Identity card No.: 371302830410002



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 370900010017
 No. of Certificate: 370900010017

批准注册会计师: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 10 月 28 日
 Date of Issuance: 1999 年 10 月 28 日



2015年 3月 18日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年 03月 08日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 03月 03日



姓名: 徐健来
性别: 男
出生日期: 1974-12-14
工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号: 372801741214891
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370900010068
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 10 月 14 日
Date of Issuance

2015年 3月 18日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年 03月 08日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 03月 03日
年 月 日